1. napirendi pont

E L Ő T E R J E S Z T É S

Dudar és Nagyesztergár Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. szeptember 21. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Dudari Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosítása.
Előterjesztő: dr. Varga-Arany Dominika jegyző
Előkészítette: dr. Varga-Arany Dominika jegyző, Tóth Zoltánné pénzügyi és számviteli ügyintéző
Döntés formája: önkormányzati határozat

Tisztelt Képviselő-testület!

Dudar és Nagyesztergár községek 2013. január 1-jén létrehozták a Dudari Közös Önkormányzati Hivatalt (a továbbiakban: Közös Hivatal) melynek gesztor önkormányzata Dudar község.

2026. félévi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 109.420.160.- Ft-ban, állapítja meg Dudar és Nagyesztergár Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületei.

A Közös Hivatalt állami működési támogatás illeti meg, melyből kiadásait fizeti. A 2026. költségvetési évben a Közös Hivatal működésére állami támogatásként 103.993.086.- Ft-ot kapott.
2025. évi költségvetési maradvány 1.793.386.- Ft-ban realizálódott.

A Közös Hivatal létszáma 2026-ban 8 fő

- Dudari hivatali dolgozók: 7 fő
- Állományi létszám (GYES) 1 fő
- Nagyesztergári kirendeltségen dolgozók 1 fő

A Dudari Közös Hivatal bevételeinek alakulása: **(Ft-ban)**

Sorsz.	Megnevez.	Eredeti eir.	Módosított eir.
1.	Szolgáltatások ellenértéke	19 000	19 000
2.	Felügyeleti szerv támogat.	103 993 086	103 993 086
3.	Kamatbevétel	0	0
4.	Előző évi költségvetési maradvány	1 793 386	1 793 386
5.	Működési célú támogatási bevétel	3 614 688	3 614 688
6.	Egyéb működési célú támogatás	0	0
	Összesen	**109 420 160**	**109 420 160**

Felügyeli szerv támogatása: Az állami támogatást Dudar Község Önkormányzata, mint gesztor kapja meg havi bontásban, mely összeg tovább utalásra kerül minden hónapban a Közös Hivatalhoz. Otthontámogatásra 2 fő nyújtotta be igényét. A támogatás az önkormányzat kapta meg, mely összeget a Hivatal részére továbbadott intézményfinanszírozás jogcímen.
Szolgáltatások: Betervezésre kerül házasságok megtartása hivatali munkaidőn belül és kívül. Ez az összeg év közben emelkedni fog annak függvényében hány pár házasulandó jelentkezik. A tervezett összeg 1 pár munkaidőn túli házasságkötés díja és 1 pár munkaidőn belüli házasságkötés díja.
2026.02.19-én megérkezett a támogatói okirat, mely az Országgyűlési képviselők 2026.04.12. napjára kitűzött általános választásra támogatás nyújt.

A Dudari Közös Hivatal kiadásának alakulása **(Ft-ban)**

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti eir.	Módosított eir.
1.	Személyi juttatások	92 254 982	92 254 982
2.	Munkaadói járulék	12 148 088	12 148 088
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 988 390	4 088 390
4.	Beruházások	1 028 700	928 700
	Összesen	**109 420 160**	**109 420 160**

Dologi kiadások megoszlása **(Ft-ban)**

Sorsz.	Megnevezés	Eredeti eir.	Módosított eir.
1.	Készletbeszerzések	1 401 000	1 581 000
2.	Szolgáltatások	1 700 000	1 645 000
3.	Különféle befizetések és dologi kiadások	887 390	862 390
	Dologi kiadás összesen	**3 988 390**	**4 088 390**

Személyi juttatások közé tervezésre a rendszeres személyi juttatások – illetmények - és nem rendszeres személyi juttatások – béren kívüli juttatások, közlekedési költségtérítés. Országgyűlési képviselők választáson résztvevő SZSZB, HVB, HVI tagok, jegyzőkönyvvezetők normatívája.
Munkaadókat terhelő járulékok: Személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulási adó és munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadása.
Készletbeszerzés között szerepel a szakmai anyagok beszerzése – könyv, folyóirat, egyéb információhordozó CD – valamint az üzemeltetési anyagok beszerzése – nyomtatvány, irodaszer. Szolgáltatások között kerül könyvelésre a telefondíj, internetdíj, IRMA, Vizuál regiszter program frissítése, üzemeltetése, fénymásoló bérleti másolati díja, kötelező továbbképzések díja, térképmásolati díjak, postaköltségek, bankköltség. Országgyűlési képviselők választásához szükséges festékpatron, fénymásoló papír, az napi ellátási költségek, kiküldetések kiadásai.
Beruházási kiadások közé tervezésre került lap-top vásárlás. A nagyesztergári kirendeltségre történő átjárásnál a hordozható informatikai eszköz nagyban megkönnyítené a munkát. Továbbá telefonok beszerzése is tervezésre került. A banki electra rendszerben banki utalások, bankszámla letöltések, csekkek letöltése 2026-tól kétfaktoros ellenőrzéssel valósul meg. Korábban a dolgozók saját telefonjukra kapják az SMS-kódot. Ezt szerettük volna hivatali mobil telefonokon bonyolítani. Szociális munkatársnak az anyakönyvvezetéshez,

elhunytak ügyintézéséhez, ügyeletek tartásához ugyancsak mobil telefon beszerzése vált szükségessé. Mivel a telefonokat a tervezéshez képest olcsóbban sikerült beszerezni, így átcsoportosításra került sor.

Kérem a tisztelt képviselő-testületeket, hogy az alábbi a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

HATÁROZATI JAVASLAT (DUDAR)

Dudar Község Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2026. (IX.21.) önkormányzati határozata

a Dudari Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosításáról

1. Dudar Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dudari Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal) 2026. évi módosított költségvetésének előirányzatát

109 420 160 Ft	**költségvetési bevétellel**
109 420 160Ft	**költségvetési kiadással**

jóváhagyja.

2. A Közös Hivatal módosított kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

3. A Közös Hivatal módosított kötelező feladatok kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

4. A Közös Hivatal módosított önként vállalt feladatok kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

5. A Közös Hivatal módosított államigazgatási feladatok kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

6. A működési célú módosított bevételek és kiadások mérlegét az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

7. A felhalmozási célú módosított bevételek és kiadások mérlegét az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza.

8. A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a módosított költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Baumann Csaba polgármester,
dr. Varga-Arany Dominika jegyző
Határidő: azonnal és folyamatosan

HATÁROZATI JAVASLAT (NAGYESZTERGÁR)

Nagyesztergár Község Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2026. (IX.21.) önkormányzati határozata

a Dudari Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének módosításáról

1. Nagyesztergár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dudari Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal) 2026. évi módosított költségvetésének előirányzatát

109 420 160 Ft	**költségvetési bevétellel**
109 420 160Ft	**költségvetési kiadással**

jóváhagyja.

2. A Közös Hivatal módosított kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

3. A Közös Hivatal módosított kötelező feladatok kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

4. A Közös Hivatal módosított önként vállalt feladatok kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

5. A Közös Hivatal módosított államigazgatási feladatok kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza.

6. A működési célú módosított bevételek és kiadások mérlegét az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

7. A felhalmozási célú módosított bevételek és kiadások mérlegét az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza.

8. A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a módosított költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Felelős: Szirbek Tiborné polgármester,
dr. Varga-Arany Dominika jegyző
Határidő: azonnal és folyamatosan

Dudar, 2026. szeptember 15.

Tisztelettel,

dr. Varga-Arany Dominika s.k.
jegyző

1. sz. melléklet

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	**Dudari Közös Önkormányzati Hivatal**		
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**		

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**19 000**	**19 000**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	19 000	19 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	**3 614 688**	**3 614 688**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 614 688	3 614 688
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**3 633 688**	**3 633 688**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**105 786 472**	**105 786 472**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 793 386	1 793 386
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	103 993 086	103 993 086
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**109 420 160**	**109 420 160**

	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**108 391 460**	**108 491 460**
1.1.	Személyi juttatások	92 254 982	92 254 982
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 148 088	12 148 088
1.3.	Dologi kiadások	3 988 390	4 088 390
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**1 028 700**	**928 700**
2.1.	Beruházások	1 028 700	928 700
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**		
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**109 420 160**	**109 420 160**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**8**	**8**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**

2. sz. melléklet

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	Dudari Közös Önkormányzati Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01	01

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**	**19 000**	**19 000**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	19 000	19 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**	**3 614 688**	**3 614 688**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 614 688	3 614 688
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**3 633 688**	**3 633 688**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**105 786 472**	**105 786 472**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 793 386	1 793 386
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	103 993 086	103 993 086
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**109 420 160**	**109 420 160**

Kiadások	

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	Dudari Közös Önkormányzati Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01	01

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**108 391 460**	**108 491 460**
1.1.	Személyi juttatások	92 254 982	92 254 982
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 148 088	12 148 088
1.3.	Dologi kiadások	3 988 390	4 088 390
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**1 028 700**	**928 700**
2.1.	Beruházások	1 028 700	928 700
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**		
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**109 420 160**	**109 420 160**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**8**	**8**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**

3. sz. melléklet

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	Dudari Közös Önkormányzati Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02	02

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**		
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**		

Kiadások	

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	Dudari Közös Önkormányzati Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02	02

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**		
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**		

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

4. sz. melléklet

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	Dudari Közös Önkormányzati Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	03	03

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**		
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**		

Kiadások	

2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Költségvetési szerv megnevezése	Dudari Közös Önkormányzati Hivatal	02	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	03	03

Forintban! *Forintban!*

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás 06.30.
	A	B	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**		
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**		
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**		

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

5. sz. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat	Megnevezés	2026. eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat
	A	B	B	C	D	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai			Személyi juttatások	92 254 982	92 254 982
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 614 688	3 614 688	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 148 088	12 148 088
3.	2.-ból EU-s támogatás			Dologi kiadások	3 988 390	4 088 390
4.	Közhatalmi bevételek			Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Működési bevételek	19 000	19 000	Egyéb működési célú kiadások		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)**	**3 633 688**	**3 633 688**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**108 391 460**	**108 491 460**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*104 757 772*	*104 857 772*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	764 686	864 686	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	103 993 086	103 993 086	Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei			Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek			Váltókiadások		
23.	Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**104 757 772**	**104 857 772**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**		
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**108 391 460**	**108 491 460**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**108 391 460**	**108 491 460**
26.	**Költségvetési hiány:**	**104 757 772**	**104 857 772**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**
27.	**Bruttó hiány:**	**-**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**	**-**

6.sz. melléklet

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban! *Forintban!*

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat	Megnevezés	2026. eredeti előirányzat	2026. módosított előirányzat
	A	B	B	C	D	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	1 028 700	928 700
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)			Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	1 028 700	1 028 700
13.	**Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)**	**48 536 213**	**48 536 213**	**Értékpapír vásárlása, visszavásárlása**		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	*1 028 700*	*928 700*	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések**					
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)**	**1 028 700**	**1 028 700**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen**	**1 028 700**	**1 028 700**
26.	**Költségvetési hiány:**	**-**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**48 536 213**	**48 536 213**
27.	**Bruttó hiány:**	**-**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**	**-**